

Forslag til budsjett for 2020 med økonomiplan for 2021-2023 for kontrollarbeidet i Trøndelag fylkeskommune

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

17.09.2019

Saknr

38/19

Saksbehandler Torbjørn Brandt**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 19/231 - 1

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2020 med økonomiplan for 2021 - 2023 med en totalramme på 7 865 000 kroner.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til fylkestinget, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

Vedlegg

Budsjettforslag 2020 med økonomiplan 2021-2023

Reglement for godtgjøring til folkevalgte og partigruppene - oppdatert 21.12.18

Saksutredning

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet til fylkestinget.

Budsjettet dekker tre typer utgifter:

- lønn og godtgjøring til kontrollutvalgets medlemmer.
- kontrollutvalgets egen drift.
- kjøp av tjenester fra Konsek Trøndelag IKS og Revisjon Midt-Norge SA.

Lønnsutgiftene dekker lønn til leder og nestleder i henholdsvis 40 og 20 prosent stilling samt møtegodtgjørelse. Det vises til Trøndelag fylkeskommunes reglement for godtgjøring av folkevalgte for mer informasjon.

Driftsutgiftene til kontrollutvalget består i hovedsak av utgifter til konferanser, faglige samlinger, kontigenter og medlemskap. De omfatter også reiseutgifter i forbindelse med at utvalget besøker fylkeskommunens enheter, selskaper som fylkeskommunen har eierandeler i, og en eventuell studietur. I tillegg kommer bevertning i forbindelse med utvalgets møter og eventuelle presentasjonsutgifter.

Total ramme for budsjettet for 2020 er redusert med over 4,1 millioner kroner, sammenlignet med budsjett for 2019. Hovedårsaken er:

- Kjøp av revisjonstjenester reduseres fra kroner 8 435 000 til kroner 5 100 000. Revisjonshonoraret må endelig vedtas av årsmøtet i Revisjon Midt-Norge SA og kan derfor endres noe.
- Kjøp av sekretariatstjenester fra Konsek Trøndelag IKS reduseres fra kroner 2 451 000 til kroner 1 680 000.
- Kontrollutvalgets egen drift reduseres fra kroner 350 000 til kroner 305 000.

Årsaken til reduksjon er at honorarene for revisjons- og sekretariatstjenester fra Sør-Trøndelag og Nord-Trøndelag ble slått sammen for 2018-2019 og var ikke tilpasset nye Trøndelag fylkeskommune sitt behov. Selskapene har tilpasset seg behovet til Trøndelag fylkeskommune fra og med 2020 og redusert honorarene deretter.

Kontrollutvalgets egen drift ble vesentlig redusert fra 2018 til 2019 som følge av sammenslåingen mellom Sør-Trøndelag og Nord-Trøndelag fylkeskommuner. Det er rom for ytterligere reduksjon fra 2019 til 2020.

Kontrollutvalgetssekretariatets vurdering

Budsjettforslaget for 2020 tilfredstiller fylkeskommunen og utvalgets behov for kontrollarbeidet i fylkeskommunen.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalget kan vedta det vedlagte budsjettforslaget for 2020 med økonomiplan for 2021-2023.

Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjetttrammen innenfor fylkeskommunens reglement og eventuelle andre kontraktsrettslige forpliktelser fylkeskommunen har.